

**Anlagen zur
Haushaltsrechnung**
des
Landes Sachsen-Anhalt
für das
Haushaltsjahr 2004

Anlagen zur Haushaltsrechnung des Landes Sachsen-Anhalt für das Haushaltsjahr 2004

Inhaltsverzeichnis

	Seite
I Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der Vorgriffe und ihre Begründungen (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)	5
IIa Übersicht über die Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres 2002 gem. Art. 97 Abs. 1 der Verfassung des Landes Sachsen-Anhalt	37
IIb Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen und ihre Begründungen gem. § 38 Abs. 1 LHO	67
III Nachweis über die Mehrausgaben beim Titel 681 01 - Schadenersatz- und Unfallentschädigungen	69
IV Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben sowie den Bestand an Sondervermögen und Rücklagen (§ 85 Abs. 1 Nr. 2 LHO)	79
V Übersicht über die gem. § 20 Abs. 1 Nr. 2 LHO gegenseitig deckungsfähigen Personalausgaben ohne Beihilfen	151
VI Übersicht über die gem. § 20 Abs. 1 Nr. 2 LHO gegenseitig deckungsfähigen Ausgaben für Beihilfen	163
VII Übersicht über die gem. § 9 Haushaltsgesetz gegenseitig deckungsfähigen sächlichen Verwaltungsausgaben	167
VIII Übersicht über den Jahresabschluss bei Landesbetrieben (§ 85 Abs. 1 Nr. 3 LHO)	185
IX Übersicht über die Gesamtbeträge der im Haushaltsjahr 2002 bei den einzelnen Verwaltungszweigen nach §§ 58 und 59 Abs. 1 Nr. 3 LHO erlassenen Ansprüche (§ 85 Abs. 1 Nr. 4 LHO)	243
X Übersicht über die nicht veranschlagten Einnahmen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (§ 85 Abs. 1 Nr. 5 LHO)	245
XI Übersicht über andere Maßnahmen von finanzieller Bedeutung	249
XII Übersicht über die Inanspruchnahme der EU- Mittel	251
XIII Übersicht über die Erwirtschaftung der Globalen Minderausgaben	261

Übersicht

über die
über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich
der Vorgriffe und ihre Begründungen
(§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
			! Epl. 01 - Landtag von Sachsen-Anhalt
			! Landesbeauftragter für den Datenschutz
812 13	--	21.212,42!	! "Erwerb landeseigener Fernmeldeanlagen"
			! Unvorhersehene und unabweisbare Ausgabe auf Grund des
			! Ausfalls der veralteten TK-Anlage. Die Ausgabe war
			! hinsichtlich einer funktionssicheren Kommunikations-
			! struktur zur uneingeschränkten Aufrechterhaltung des
			! Dienstbetriebes notwendig.
			! MF vom 5. August 2004, Az.: 25.04021 / Epl. 01 (2004)
			! Einsparung bei:
			! 0101 - 511 01 10.000,00EUR
			! 0101 - 519 01 10.000,00EUR
			! 0101 - 534 01 2.212,42EUR
		21.212,42!	! Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	! Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		--	! Summe der Vorgriffe
		21.212,42!	! Einzelplan 01 insgesamt
			! Epl. 02 - Staatskanzlei des Landes Sachsen-Anhalt
0201			! Staatskanzlei des Landes Sachsen-Anhalt
453 01	20.000,00!	3.603,50!	! "Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen"
			! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe auf Grund bestehender
			! Rechtsverpflichtungen.
			! Abschnitt III Nr. 6c HFE 2004, MBl. LSA S. 97
0204			! Vertretung des Landes beim Bund
TGr. 96			! Personalüberbestand/Stellen- und Personalabbau

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
apl. 425 96	--	59.070,84	"Vergütungen der Angestellten" Unvorhergesehene und unabweisbare Mehrausgabe infolge Erweiterung der TGr. 96, da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Epl. 02 die Zuordnung der Bediensteten zur TGr. 96 noch nicht abgeschlossen war. MF vom 20.01.2004, Az.: 25.04021-02/2004 Verstärkung gem. § 20 Abs. 2 LHO gegenseitig deckungsfähigen Personalausgaben
		3.603,50	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		59.070,84	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der Vorgriffe
		62.674,34	Einzelplan 02 insgesamt
0301			Epl. 03 - Ministerium des Innern Ministerium des Innern
427 01	19.800,00		"Beschäftigungsentgelte für Vertretungs- und Aushilfskräfte" Unvorhergesehene und unabweisbare Mehrausgaben, da eine Erstattung i.H. von max. 25 v.H. der ruhegehaltstfähigen Dienstbezüge durch die Staatskanzlei im Rahmen einer Verwaltungshilfe entfallen ist. MF vom 8.12.2004, Az.:25.04021-2004-03 Einsparung bei: 03 01 - 526 05 500,00 Euro 03 01 - 529 05 1.000,00 Euro 03 02 - 533 01 6.616,59 Euro
		8.612,76	Nicht genehmigte üpl. Ausgabe, da die vertraglich vereinbarte (Vorgriff) Kostenerstattung für zwei Bedienstete nicht mehr im Haushaltsjahr 2004 eingegangen ist. Der Betrag wird im Haushaltsjahr 2005 im Kapitel 03 01 Titel 427 01 vereinnahmt werden. Dem Land ist kein Schaden entstanden.

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
0302			Allgemeine Bewilligungen
TGr. 65			Durchführung öffentlicher Wahlen/Volksentscheide
633 65	2.024.900,00	384.697,00	"Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände aus Anlass von Wahlen/Volksentscheiden"
			Unvorhergesehene und unabweisbare Mehrausgaben auf Grund von (Vorgriff) Abschlagszahlungen auf die den Gemeinden vom Land zu erstattenden Kosten anlässlich des Volksentscheides am 23. Januar 2005.
			Die Ausgabe wird auf die nächstjährige Bewilligung angerechnet.
			MF vom 4. Nov. 2004, Az.: 26.04032-03
0309			Mahn- und Gedenkstätten für die Opfer von Gewaltherrschaft
TGr. 63			Maßnahmen nach § 5 des Mauergrundstücksgesetzes
apl.			
631 63	--	61.355,03	"Sonstige Zuweisungen an den Bund"
			Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben, da die im Haushaltsjahr 2003 vereinnahmten Bundesmittel an den Fonds nach § 5 Mauergrundstücksgesetzes bei Nichtinanspruchnahme zurückzuführen sind.
			MF vom 23.Dez.2004, Az.: 26.11-04032/0309.
			Einsparung bei: 03 09 - 685 63
TGr. 98			Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen
427 98	--		"Beschäftigungsentgelte für ABM-Kräfte"
		11.261,92	Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben im Rahmen einer Struktur-
			(Vorgriff) anpassungsmaßnahme für das Bundesprojekt "Wissenschaftliche Objekt-
			inventarisierung und Erstellung eines internetfähigen Kataloges in
			der Gedenkstätte Deutsche Teilung Marienborn" für 2 Personen.
			Die Endabrechnung durch die Bundesagentur für Arbeit erfolgt im
			kommenden Haushaltsjahr.
			Abschnitt III Nr. 7 HFE 2004 vom 14.1.2004 (MB1. LSA S. 97).

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
		10.813,17	! Einsparung für den nicht gedeckten Eigenanteil des Landes in Höhe von 2.587,01 Euro erfolgt im Kapitel 03 10, Titel 427 01. ! Der Eigenanteil des Landes in Höhe von 8.226,16 Euro wird durch Mehreinnahmen im Kapitel 03 09, Titel 231 61 gedeckt. ! ! Abschnitt III Nr. 7 HFE 2004 vom 14.1.2004 (MBl. LSA S. 97).
547 98	--	431,00	!"Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben für die Strukturansparungsmaßnahme, die von der Bundesagentur für Arbeit gefördert wird. ! Die Einsparung für den nicht gedeckten Eigenanteil des Landes in Höhe von 431,00 Euro erfolgt im Kapitel 03 10, Titel 546 59. ! ! Abschnitt III Nr. 7 des HFE 2004 vom 14.1.2004 (MBl. LSA S. 97).
0310			! Landesverwaltungsamt Sachsen-Anhalt
TGr. 98			! Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen
427 98	-78.574,17	69.917,73	!"Beschäftigungsentgelte für ABM-Kräfte" ! Es ist festgestellt worden, dass der Vorgriff 2003 aus einer Fehlbuchung im Haushaltsjahr 2003 in Höhe von 180.536,85 Euro resultiert. Die Buchung hätte zu Lasten 03 20, Titel 426 01 im Haushaltsjahr 2003 erfolgen müssen, was zum damaligen Zeitpunkt nicht bekannt war. ! Nicht genehmigte üpl. Ausgaben. Dem Land ist kein Schaden entstanden. ! ! Landespolizei
0320			! Landespolizei
514 05	300.209,02	8.296,32	!"Verbrauchsmittel für entgeltliche Verpflegung" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgaben. Die Mehrausgaben resultieren aus der Abrechnung zum Jahresabschluss 2001/2002. ! Es ist verabsäumt worden im Jahr 2002 die Bildung und Übertragung eines Ausgaberesstes auf Grund von Mehreinnahmen im Titel 125 01 zu Gunsten dieses Titels in Höhe von 8.590,98 Euro zu beantragen. ! ! Dem Land ist kein Schaden entstanden.
TGr. 98			! Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
427 98	-13.177,04		"Beschäftigungsentgelte für ABM-Kräfte"
		19.441,51	Mehrausgaben aufgrund eines Buchungsfehlers. Die Ausgaben hätten zu Lasten Kapitel 03 20, Titel 427 61 gebucht werden müssen.
		13.177,04	Im Ergebnis der Endabrechnung der AB-Maßnahmen durch die Bundesagentur für Arbeit ergibt sich ein nicht gedeckter Eigenanteil des Landes aus vorangegangenen Haushaltsjahren. Der Eigenanteil des Landes wird aus Kapitel 03 20, Titel 547 85 gedeckt.
			Abschnitt III Nr. 7 HFE 2004 vom 14.01.2004, MBL LSA S. 97
		130.193,36	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		61.355,03	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		404.571,68	Summe der Vorgriffe
		596.120,07	Einzelplan 03 insgesamt
			Epl. 04 - Ministerium der Finanzen
0406			Finanzämter
542 01	1.000,00	193,35	"Umsatzsteuer"
			Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für Umsatzsteuer, weil die gelieferte Menge an Fernwärme größer war als angenommen.
			Abschnitt III Nr. 6e) HFE 2004 (MBL LSA S. 97)
		193,35	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der Vorgriffe
		193,35	Einzelplan 04 insgesamt

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
443 01	1.300,00!	279,40!	"Fürsorgeleistungen und Unterstützungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Mehrausgaben auf Grund bestehender ! Rechtsverpflichtungen. ! Abschnitt III Nr. 6b HFE 2004 vom 14.01.2004 MBl. LSA S. 97 ! Sozialhilfe
0508			
632 01	1.274.500,00!	494.977,70!	"Zuweisungen an staatliche überörtliche Träger der Sozialhilfe" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Mehrausgaben zur Erfüllung ! rechtlicher Verpflichtungen auf der Grundlage des BSHG. ! MF vom 14.12.2004; Az.: 23-04032/0508/2004 ! Einsparung bei: ! 0508 - 636 01 281.102,42EUR ! 0509 - 681 09 213.875,28EUR
633 14	29.567.500,00!	1.548.900,00!	"Zuweisungen an örtliche Träger für Hilfen zur Pflege" ! vgl. Begründung zu 0508/632 01 ! MF vom 13.12.2004; Az.: 23-040320508/2004 ! Einsparung bei: ! 0508 - 636 01 1.548.900,00EUR
0510			! Kriegsofferfürsorge und andere Fürsorgeleistungen nach dem BVG
681 04	3.800.000,00!	458.334,00!	"Hilfen nach §§ 26 ff BVG - Kriegsofferfürsorge" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Mehrausgaben auf Grund ! gesetzlicher Verpflichtungen nach §§ 26 ff BVG im Rahmen ! der Kriegsfürsorge. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des ! Haushaltsplanes waren die tatsächliche Zahl der Anspruchs- ! berechtigten und die Kostensteigerung nicht bekannt. ! MF vom 25.11.2004; Az.: 23-04032/0510/2004 ! Mehreinnahmen bei: ! 0510 - 231 06 365.966,00EUR ! Einsparung bei: ! 0511 - 681 11 92.368,00EUR

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)		0603 - 894 01	511.000,00EUR
		0603 - 894 61	110.500,00EUR
		0621 - 632 01	116.753,00EUR
		1.010,10! (Vorgriff)	Genehmigter Vorgriff entsprechend Haushaltsvermerk auf zu erwartende Einnahmen des Bundes in 2005. Einnahmen sind 2005 bei Kapitel 0621 Titel 231 02 eingegangen. Damit ist dem Land kein Schaden entstanden.
TGr. 63			Ausbildungsförderung für Studierende
681 63	28.349.897,28!		"Zuschüsse für Studierende"
		749.844,95!	Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben auf Grund von Rechtsverpflichtungen MF vom 18. Nov. 2004; Az: 22-04032-1/0621
			Mehreinnahmen bei: 0621 - 231 63 487.296,51EUR
			Einsparung bei: 0603 - 894 62 262.548,44EUR
		102,69! (Vorgriff)	Genehmigter Vorgriff entsprechend Haushaltsvermerk auf zu erwartende Einnahmen des Bundes in 2005. Einnahmen sind 2005 bei Kapitel 0621 Titel 231 02 eingegangen. Damit ist dem Land kein Schaden entstanden.
		3.844.226,47!	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		1.112,79!	Summe der Vorgriffe
		3.845.339,26!	Einzelplan 06 insgesamt
			Ep1. 07 - Kultusministerium - Bildung und Kultur -
0701			Kultusministerium

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
443 01	21.300,00	80.396,90	"Fürsorgeleistungen und Unterstützungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Abdeckung ! des Mehrbedarfs an Rechtsverpflichtungen. ! Abschnitt III. Nr. 6 b) HFE 2004 vom 14.01.2004 (MBL.LSA S. 97)
443 06	--	4.318,53	"Kostenerstattung an Landesbedienstete für Rechtsschutz in ! Strafsachen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Abdeckung ! des Mehrbedarfs an Rechtsverpflichtungen. ! Ergänzung HFE 2004 Pkt. 5 vom 14.09.2004 (MBL.LSA S. 549)
453 01	371.000,00	138.591,72	"Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Abdeckung ! des Mehrbedarfs an Rechtsverpflichtungen. ! Abschnitt III Nr. 6 c) HFE 2004 vom 14.01.2004 (MBL.LSA S. 97)
0707			Schulen allgemein
427 12	1.959.200,00	27.320,03	"Gestellungsgeld für katechetische Lehrkräfte" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Abdeckung ! des Mehrbedarfs an Rechtsverpflichtungen. ! Verstärkung gem. § 20 Abs. 1 Nr. 2 Buchstabe b) LHO
443 02	22.000,00	23.961,48	"Amtsärztliche Untersuchungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Abdeckung ! des Mehrbedarfs an Rechtsverpflichtungen. ! Abschnitt III. Nr. 6 b) HFE 2004 vom 14.01.2004 (MBL.LSA S. 97)
0709			Schulen in freier Trägerschaft
684 03	25.854.300,00	996.863,53	"Leistungen für allgemeinbildende Schulen in freier Trägerschaft ! nach § 18 SchG" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Leistung ! von Finanzhilfen für allgemeinbildende Schulen in freier ! Trägerschaft. ! MF vom 26.11.2004, Az.: 22-04032-2-0709 ! Einsparung bei:

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)		! 0711 - 517 01	175.937,06EUR
		! 0758 - 429 61	75.558,00EUR
		! 0758 - 525 61	207.237,00EUR
		! 0758 - 547 61	107.300,00EUR
		! 0776 - 685 56	14.764,00EUR
		! 0776 - 893 62	185.700,00EUR
		! 0785 - 883 65	230.367,47EUR
684 04	12.596.100,00!	3.852.524,94!	"Leistungen für berufsbildende Schulen in freier Trägerschaft nach § 18 SchG"
			Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Leistung von Finanzhilfen für berufsbildende Schulen in freier Trägerschaft.
			MF vom 26.11.2004, Az.: 22-04032-2-0709
			Einsparung bei:
		! 0602 - 686 68	600.000,00EUR
		! 0603 - 685 21	71.601,00EUR
		! 0603 - 685 22	66.200,00EUR
		! 0603 - 894 01	600.000,00EUR
		! 0603 - 685 61	572.000,00EUR
		! 0603 - 894 61	1.134.600,00EUR
		! 0701 - 511 01	212.199,74EUR
		! 0701 - 517 01	22.020,26EUR
		! 0701 - 812 15	21.933,00EUR
		! 0702 - 685 04	40.704,00EUR
		! 0703 - 684 31	30.066,00EUR
		! 0707 - 527 73	15.888,00EUR
		! 0707 - 531 73	85.705,00EUR
		! 0707 - 547 74	8.800,00EUR
		! 0707 - 633 74	19.482,00EUR
		! 0707 - 685 74	21.000,00EUR
		! 0711 - 517 01	21.205,94EUR
		! 0720 - 685 61	309.120,00EUR
0720			Berufsbildende Schulen/Erwachsenenbildung

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
0802			! Allgemeine Bewilligungen für den Bereich Wirtschaft
TGr. 69			! GA "Verbesserung der Regionalen Wirtschaftsstruktur" - ! Kofinanzierung des EFRE III
883 69	20.650.000,00	11.647.000,00	! Zuweisungen für Infrastrukturmaßnahmen an Gemeinden und ! Gemeindeverbände ! Genehmigte üpl. Ausgabe gem. § 8 Abs.2 Haushaltsgesetz 2004 vom ! 20.Januar 2005. ! Mehreinnahmen bei: ! 0802 - 331 69 5.823.500,00EUR
TGr. 86			! Förderung des Europagedankens im Rahmen von " ECOS-Ouverture"
685 86	--	90.190,32	! "Zuschüsse der EU-Kommission im Rahmen von "ECOS-Ouverture" ! Unvorhergesehen und unabweisbare Ausgaben. ! Die Ausgaben waren unvorhergesehen, weil bei der Haushaltsaufstel- ! lung nicht abzusehen war, dass sich die Überweisung der Schlussrate ! durch die EU-Kommission für das bereits seit längerem abgeschlossene ! ECOS-Ouverture-Projekt "InterPRISE" bis in das Haushaltsjahr 2004 ! hinauszögern würde. Die Ausgabe war sachlich und zeitlich unabweis- ! bar, weil es sich um durchlaufende Gelder handelte, die anteilig an ! die Projektpartner weitergeleitet wurden. ! MF v. 27.07.04, Az.: 27-04032-0802-04 ! Mehreinnahmen bei: ! 0802 - 272 86 90.190,32EUR
0803			! Strukturfondsförderung des Europäischen Fonds für regionale ! Entwicklung (EFRE III) 2000 - 2006
TGr. 61			! Gemeinschaftsinitiativen EFRE III der EU
533 61	--	283.046,16	! "Dienstleistungen Außenstehender" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgaben im Rah,en des genehmigten operatio- ! (Vorgriff)! nellen Programms der EU. Die Erstattung der EU Kommission erfolgt ! im Haushaltsjahr 2005. Ein Schaden ist dem Land nicht entstanden.

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
TGr. 70			Strukturfondsförderung EFRE IV 2007 bis 2013
apl.			
533 70	--	63.422,26!	"Dienstleistungen Außenstehender" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben. ! Der Ausgabenbedarf war unvorhergesehen, weil bei der Haushaltsplan- ! aufstellung 2004 nicht vorgesehen war, die EU-Mittel bei den Projekt- ! partnern zu veranschlagen. Die gesamten Mittel sollten ursprünglich ! beim Lead-Partner -MBV- veranschlagt werden. Die EU-Kommission legte ! später fest, dass jeder Projektpartner neben den Kofinanzierungs- ! mitteln auch die Vorfinanzierung der EU-Mittel sicherzustellen und ! abzurechnen hat. Die Ausgabe war sachlich und zeitlich unabweisbar, ! weil auf Grund der Verträge Aufträge ausgelöst wurden und die ent- ! sprechenden Zahlungen zu leisten waren. ! ! MF v. 19.11.2004, AZ: 04032-0802-04 ! ! Einsparung bei: ! 0804 - 684 68 63.422,26EUR ! ! 0804 ! Arbeitsmarkt ! TGr. 76
			! Zuweisungen und Zuschüsse im Rahmen der Technischen Hilfe ESF - ! Landesanteil - !
547 76	1.408.000,00!	1.085.860,48!	"Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgabe für ein ESF-Projekt aus ! der Technischen Hilfe, weil auf Grund von Finanzkontrollfeststell- ! ungen der EU-Kommission eine Änderung in der Finanzierungsaufteilung ! (EU- und Kofinanzierungsmittel) erforderlich war (Finanzkorrektur ! nach Artikel 39 Abs.1 EU-VO 1260/1999). Ein Schaden ist dem Land ! nicht entstanden. Die Zahlungen erfolgten im Rahmen der gesetzlichen ! Vorgaben der EU. Der Antrag konnte vom MF nur noch zur Kenntnis ! genommen werden, da die Verpflichtung des Landes begründenden ! Tatbestände bereits geschaffen waren. ! Kenntnisnahme MF vom 17.11.2004, Az.: 27-04032-0804-04 ! ! Einsparung bei: ! 0804 - 684 68 1.085.860,48EUR ! !

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Titel	1	2	3	4
0814					Landesamt für Geologie und Bergwesen
812 35	--			7.825,87	"Erwerb von Geräten für Fachaufgaben"
					Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben.
					Die Mehrausgaben waren unvorhergesehen, da zum Zeitpunkt der parlamentarischen Beratungen zum Haushalt 2004 nicht absehbar war, dass sich kurzfristig ein zusätzlichlicher Ausgabenbedarf für Ersatzbeschaffungen ergibt, weil das entsprechende Gerät stillgelegt werden musste. Das alte Gerät konnte nicht repariert werden. Die Ausgabe war sachlich und zeitlich unabweisbar, weil eine Verschiebung der Ersatzbeschaffung in das Haushaltsjahr 2005 durch die laufenden Boden- Dauerbeobachtungsprogramme nicht möglich gewesen ist.
					MF v. 05.08.2004, AZ: 27-04032-0814-04
					Einsparung bei:
					0814 - 533 01 7.825,87EUR
				12.838.200,35	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
				63.422,26	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
				283.046,16	Summe der Vorgriffe
				13.184.668,77	Einzelplan 08 insgesamt
					Epl. 09 - Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich Landwirtschaft
0905					Allgemeine Bewilligungen, Maßnahmen nach dem Gesetz der Modulation
631 03	--			799,70	"Sonstige Zuweisungen an den Bund - Rückzahlung von Mitteln des EAGFL, Abteilung Garantie -"
					Nicht genehmigte üpl. Ausgaben.
					Unabweisbare Ausgaben an die EU aus Rückzahlungen an den EAGFL, Abteilung Garantie gemäß VO (EG) Nr. 296/96.
					Die Mehrausgaben sind gedeckt durch Mehreinnahmen im Haushaltsjahr 2003 bei Kapitel 09 05 Titel 119 43 (Isteinnahmen 7.026,11 EUR). Durch die späte Einzahlung im Dezember 2003 wurde die Rückzahlung an die EU 2003 versäumt (Kassenschluss). Die Zahlung resultiert aus zweckgebundenen Einnahmen aus Rückforderungen der Maßnahme-

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)			gruppe Tierprämien im ALF Anhalt (Direktzahlungen) im Rahmen des EAGFL, Abteilung Garantie. Dem Land ist kein Schaden entstanden.
		799,70!	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der Vorgriffe
		799,70!	Einzelplan 09 insgesamt
			Epl. 11 - Ministerium der Justiz
1101			Ministerium der Justiz
443 01	111.100,00!	48.441,45!	"Fürsorgemaßnahmen, insbesondere bei Dienstunfällen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe aufgrund von Rechts- verpflichtungen. Abschnitt III Nr. 6 b HFE vom 14.1.2004 (MBL. LSA S. 97)
453 01	147.200,00!	103.138,17!	"Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Erfüllung von Rechtsverpflichtungen. Abschnitt III Nr. 6 c HFE vom 14.1.2004 (MBL. LSA S. 97)
1104			Ordentliche Gerichte und Staatsanwaltschaften
536 11	14.500.000,00!	695.105,96!	"Entschädigungen beigeordneter Anwälte/Anwältinnen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für die Zahlung der auf Rechtsverpflichtungen beruhenden Verfahrensauslagen. MF vom 22.11.2004, AZ.: 24-04032-1104/04
536 13	17.500.000,00!	33.686,61!	"Sachverständigenentschädigungen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für die Zahlung der auf Rechtsverpflichtungen beruhenden Verfahrensauslagen. MF vom 22.11.2004, AZ.: 24-04032-1104/04
536 18	1.640.000,00!	367.798,81!	"Kosten der Beratungshilfe" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für die Zahlung der auf Rechtsverpflichtungen beruhenden Verfahrensauslagen. MF vom 22.11.2004, AZ.: 24-04032-1104/04

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Titel	1	2	3	4
			EUR	EUR	
536 19		15.800.000,00		962.436,55	"Kosten auf Grund des Betreuungsgesetzes" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für die Zahlung der auf Rechtsverpflichtungen beruhenden Verfahrensauslagen. MF vom 22.11.2004, AZ.: 24-04032-1104/04
536 31		368.600,00		711.661,59	"Vergütungen und Auslagen der Insolvenzverwalter und Treuhänder für das Verbraucherinsolvenzverfahren/Regelinsolvenzen natürlicher Personen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für die Zahlung der auf Rechtsverpflichtungen beruhenden Verfahrensauslagen. MF vom 22.11.2004, AZ.: 24-04032-1104/04
681 05		910.000,00		81.131,74	"Entschädigungen an Beschuldigte in Strafsachen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für die auf Rechtsver- pflichtungen beruhenden Entschädigungen an zu unrecht Beschuldigte in Strafsachen. MF vom 27.09.2004, AZ.: 24-04032-1104/04 Einsparung bei: 1104 - 511 01 81.131,74EUR
1105					Justizvollzugsanstalten
422 51		--		415,74	"Mehrarbeitsvergütungen für Beamtinnen und Beamte" Unvorhergesehene und nach § 4 Abs. 1 der MVergV unabweisbare Zahl- barmachung der Vergütung von Mehrarbeitszeit für eine Bedienstete, die wegen andauernder Dienstunfähigkeit in den Ruhestand versetzt wurde. MF vom 3.3.2004 und 22.7.2004, AZ.: 25.04021-11/2004 Einsparung bei: 1104 - 427 01 415,74EUR
525 03		56.200,20		5.535,90	"Durchführung von Berufsvorbereitungs- und Umschulungslehrgängen für Gefangene" Mehrausgaben im Jahr 2004 im Vorgriff auf zu erwartende Erstattungen (Vorgriff) von der Bundesagentur für Arbeit (BA). Bei den Ausgaben handelt es sich um geleistete Sachausgaben (Unterrichtsmaterialia u. s. w.) für zwei Gefangene, die im Nachhinein von der BA nicht erstattet worden sind. Das Ausbleiben der Erstat- tungen wurde durch die BA erst im Dezember 2004, nach Kassenschluss mitgeteilt.

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)			! Ab dem Haushaltsjahr 2005 sind die Ausgaben für die Beschäftigung ! und Bildung der Gefangenen im Wirtschaftsplan 2005 veranschlagt, so ! dass nunmehr zu Lasten des Landesbetriebes der Zuschustitel 68268 ! im Kapitel 1105 reduziert wird. Ein Schaden ist dem Land nicht ent- ! standen.
681 10	1.299.200,00!	357.100,00!	"Beiträge für Gefangene zur Arbeitslosenversicherung" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur Erfüllung von ! Rechtsverpflichtungen aufgrund steigender Arbeitslosenversicherungs- ! beträge. ! MF vom 17.11.2004, AZ.: 24-04032-1105/04 ! ! Einsparung bei: ! 1105 - 514 01 10.000,00EUR ! 1105 - 517 01 60.000,00EUR ! 1105 - 535 01 500,00EUR ! 1105 - 535 02 500,00EUR ! 1105 - 514 61 5.100,00EUR ! 1105 - 671 64 60.000,00EUR ! 1105 - 511 65 30.000,00EUR ! 1105 - 514 65 131.000,00EUR ! 1105 - 533 65 30.000,00EUR ! 1105 - 547 65 30.000,00EUR ! ! Landessozialgericht / Sozialgerichte
1112			
412 01	70.000,00!	15.443,15!	"Entschädigung ehrenamtlicher Richter/Richterinnen und ! Beisitzer/Beisitzerinnen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe für die Zahlung der auf ! Rechtsverpflichtungen beruhenden Entschädigungen der ehrenamtlichen ! Richter/Richterinnen und Beisitzer/Beisitzerinnen in der Sozial- ! gerichtbarkeit. ! MF vom 13.10.2004, AZ.: 25.04021-11/2004 ! ! Einsparung bei: ! 1102 - 427 31 15.443,15EUR ! !
443 02	300,00!	220,86!	"Amtsärztliche Untersuchungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe auf Grund von Rechtsver- ! pflichtungen. ! ! Abschnitt III Nr. 6b HFE vom 14.01.2004 (MB1 LSA S. 97) ! !

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
		3.376.580,63	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		5.535,90	Summe der Vorgriffe
		3.382.116,53	Einzelplan 11 insgesamt
			Epl. 13 - Allgemeine Finanzverwaltung
1302			Allgemeine Bewilligungen
681 05	--	105.823,13	"Ausgaben zur Unterstützung für Hochwassergeschädigte aus Spendeneinnahmen" Das Land Sachsen-Anhalt richtete auf Grund der extremen Hochwasser- flut im Jahre 2002 ein Spendenkonto ein. Bis einschließlich 2004 sind Spendeneinnahmen von insgesamt 926.544,88 EUR geflossen. Davon sind Ausgaben in 2003 von 806.125,00 EUR an Bedürftige ausgezahlt worden und weitere 105.823,13 EUR in 2004. Die Restzahlungen in Höhe von 14.596,75 EUR werden in 2005 ausgezahlt.
1312			Finanzzuweisungen an die Gemeinden
633 01	60.791.196,05	1.651.512,95	"Zuweisungen im Rahmen des Familienleistungsausgleiches" Gemäß § 28 des Finanzausgleichsgesetzes wird für das jeweilige Haus- (Vorgriff) haltsjahr der Familienleistungsausgleich nach dem Haushaltsplanan- satz vorläufig festgestellt. Auf der Grundlage der vom BMF erstell- ten vorläufigen Abrechnung der Umsatzsteuerverteilung und des Finanzausgleiches unter den Ländern im Ausgleichsjahr 2003 ergibt sich eine Überzahlung, die mit der nächsten Abschlagszahlung ver- rechnet wird.
1320			Vermögensverwaltung
698 01	--	2.042.847,45	"Vermögensübertragung an die KGB Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH" Restzahlung des Anteils am Erlös aus der Veräußerung von Anteilen des Landes an der LandE an die Kommunen. Die Ausgabe war unvorher- gesehen, weil nicht abzusehen war, dass in 2004 noch Restbeträge aus den bereits in 2003 vereinnahmten Veräußerungserlösen fließen würden und unabweisbar, da laut Abschlussvereinbarung die Hälfte des Erlöses den Kommunen zusteht.
			MF vom 22. März 2004, Az.: 21-04032/1320
			Mehreinnahmen bei:

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)			1320 - 133 04 2.042.847,45EUR
1325			Schuldenverwaltung
575 50	500.000,00	70.069,01	"Zinsleistungen für Darlehen der Studierenden" Unvorhergesehener und unabweisbarer Mehrbedarf für Zinsleistungen an die KfW Bankengruppe, die die Darlehen an Studierende ausreicht, deshalb kann bei der Haushaltsplanung nur von einer Schätzung des Ansatzes ausgegangen werden. MF vom 27. Sept. 2004, Az.: 21-04032/13 Einsparung bei: 1325 - 575 02 70.069,01EUR
1350			Versorgung
432 01	11.407.700,00	1.484.201,53	"Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter der übrigen Bereiche" Nicht genehmigte überplanmäßige Ausgabe. Die Ausgabe war unvorhersehbar, weil speziell im Zahlmonat 12/2004 überproportional mehr Beamte in die Versorgung eingetreten sind als geplant und sie ist unabweisbar, da eine Rechtsverpflichtung zur Zahlung der Versorgungsleistung besteht.
443 01	500.000,00	184.848,24	"Fürsorgeleistungen und Unterstützungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern" Unvorhergesehene und unabweisbare Mehrausgaben, weil auf Grund von einer höheren Anzahl von Versorgungsempfängern höhere Leistungen vom Land für Dienstunfälle zu zahlen waren. Abschnitt III Nr. 6 b HFE vom 23. Febr. 2004 (MBl. LSA S. 97)
916 01	4.095.900,00	378.069,08	"Zuführungen an das Sondervermögen "Versorgungsrücklage des Landes Sachsen-Anhalt" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben auf Grund von Verbeamtungen im Lehrerbereich, die sich zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht abzeichneten. MF vom 15. Juni 2004, Az.: 21-04032/1350 Mehreinnahmen bei:

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)			1350 - 281 04 378.069,08EUR
		4.265.858,44!	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		1.651.512,95!	Summe der Vorgriffe
		5.917.371,39!	Einzelplan 13 insgesamt
			EpI. 14 - Ministerium für Bau und Verkehr
1401			Ministerium
443 01	10.000,00!	4.853,68!	"Fürsorgeleistungen und Unterstützungen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben auf Grund von Rechtsver- pflichtungen. Abschnitt III Nr. 6 b) HFE 2004 vom 14.01.2004 MBl. LSA S. 97
453 11	22.400,00!	15.017,53!	"Trennungsgeld und Ausbildungsbeihilfen für Teilnehmerinnen und Teilnehmer an Ausbildungs- und Fortbildungslehrgängen" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben auf Grund von Rechtsver- pflichtungen. Abschnitt III Nr. 6 c) HFE 2004 vom 14.01.2004 MBl. LSA S. 97
1403			Verkehr
671 01	329.000,00!	244.682,01!	"Erstattungen an nicht bundeseigene öffentliche Eisenbahnen gemäß § 16 des Allgemeinen Eisenbahngesetzes" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe, da für Eisenbahnunternehmen Erhaltungsaufwend- ungen (Bahnanlagen bei höhengleichen Kreu- zungen) gemäß § 16 AEG zu erstatten sind. Die Ausgabe ist unvorhergesehen, da die Lapp- waldbahn erstmals Ausgleichszahlungen geltend gemacht hat. Desweiteren wurden Anträge (u.a. Nachberechnungen/Vorschusszahlung) gestellt, die zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts- plans 2004 noch nicht vorlagen. Unabweisbar ist die Ausgabe, da gemäß § 16 Abs. 1 des Allge- meinen Eisenbahngesetzes ein Rechtsanspruch auf

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)			! Ausgleichsleistung besteht.
			! MF vom 11. Oktober 2004, Az:26-04032/14/2004
			! Einsparung bei:
			! 1409 - 521 62 244.682,01EUR
1404			! Bundesfernstraßenverwaltung und Kreisstraßenunterhaltung
TGr. 64			! Kosten für Entwurfsbearbeitung und Bauaufsicht von ! Bundesfernstraßen
425 64	2.680.400,00	20.345,37	! "Vergütungen der Angestellten" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgabe. (Vorgriff) ! Durch die von der Bezügeverwaltung im Kapitel ! 1404 nicht vorgenommene titelgenaue Umbuchung ! der Sozialversicherungsleistungen für den ! Anteil Dezember 2004 zu Lasten des Haushalts- ! jahres 2005 entstand der nicht genehmigte ! Vorgriff. Dem Land ist kein Schaden entstanden, ! da die Rechtsverpflichtung zur Leistung ! unabhängig von der Zuordnung zum Haushaltsjahr ! bestand. Der Vorgriff ist im Haushaltsjahr ! 2005 dem Kapitel 14 13 Titel 682 01 zuzuordnen.
1408			! Wohnungswesen
681 41	174.300.000,00	2.444.285,51	! "Miet-, Lastenzuschüsse und besondere Mietzuschüsse nach dem ! Wohngeldgesetz" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgabe zur ! Erstattung von Wohngeldzahlungen aufgrund ! von Rechtsverpflichtungen nach dem Wohngeld- ! gesetz. ! Der voraussichtliche Gesamtbedarf für das ! Haushaltsjahr 2004 war durch den überraschen- ! den Anstieg der Wohngeldzahlungen sowohl beim ! allgemeinen Wohngeld als auch beim besonderen ! Mietzuschuss nicht vorhersehbar. ! MF vom 14. Dez. 2004; Az: 26.04032-1408/2004 ! Mehreinnahmen bei:

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
(Forts.)			1408 - 231 41 1.222.142,76EUR
			! Einsparung bei:
			! 1408 - 894 02 1.222.142,75EUR
1411			! Raumordnung und Landesentwicklung (Landesverwaltungsamt)
TGr. 62			! Gemeinschaftsinitiative INTERREG III B
683 62	-1.038,85!	92.834,24!	"Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen"
			! Es sind Mehrausgaben geleistet worden, die nicht
			(Vorgriff)! durch Einnahmen gedeckt waren.
			! Es handelt sich um Mittel der EU, die aufgrund
			! der Regelungen der EU vorfinanziert werden
			! müssen und erst bei Vorlage der Rechnungen
			! (halbjährlich) von der EU erstattet werden.
			! Dem Land ist kein Schaden entstanden, da eine
			! Vorfinanzierung der EU-Mittel allgemein üblich
			! ist und sich das Land sonst nicht an EU-Pro-
			! jekten beteiligen könnte.
			!
			! MF vom 27. Juli 2004 Az: 26-04032/14/2004
			!
686 62	-49.285,84!	49.413,07!	"Zuschüsse für laufende Zwecke an Vereine und Verbände"
			! Es sind Mehrausgaben geleistet worden, die nicht
			(Vorgriff)! durch Einnahmen gedeckt waren.
			! Es handelt sich um Mittel der EU, die auf Grund
			! der Regelungen der EU vorfinanziert werden
			! müssen und erst bei Vorlage der Rechnungen
			! (halbjährlich) von der EU erstattet werden.
			! Dem Land ist kein Schaden entstanden, da eine
			! Vorfinanzierung der EU-Mittel allgemein üblich
			! ist und sich das Land sonst nicht an EU-
			! Projekte beteiligen könnte.
			!
			! MF vom 27. Juli 2004, Az:26-04032/14/2004
			!
1412			! Hochbauverwaltung
TGr. 65			! Baunebenkosten - Bauleitungskosten - für die Durchführung von
			! Bauten des Landes
			!
			!

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
982 65	2.100.000,00	17.778,77	"Bauleitungsmittel für Baumaßnahmen des Landes" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgabe. (Vorgriff)! Entsprechend der Planungs- und Bautenstände ! einzelner Bauvorhaben wurde das TGr.-Personal ! dem HHJ 2004 zugeordnet. Der nicht genehmigte ! Vorgriff entstand bei der Realisierung der ! Bauaufgaben des Landes, da die Abführung der ! Sozialleistungen für den Monat Dezember 2004 ! gemäß Erlass vom 21.10.2004 im Januar 2005 ! berücksichtigt werden sollte. Dem Land ist ! kein Schaden entstanden, da die Rechtsver- ! pflichtung zur Leistung unabhängig von der ! Zuordnung zum Haushaltsjahr bestand. Der Vorgriff ! ist im Haushaltsjahr 2005 dem Kapitel 14 13 ! Titel 682 01 zuzuordnen.
TGr. 66			! Baunebenkosten - Bauleitungskosten - für Hochbaumaßnahmen an ! Bundesstraßen und Bundesautobahnen
429 66	--	15.627,66	"Nicht aufteilbare persönliche Verwaltungsausgaben" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgabe. (Vorgriff)! Entsprechend der Planungs- und Bautenstände ! einzelner Bauvorhaben wurde das TGr.-Personal ! dem HHJ 2004 zugeordnet. Der nicht genehmigte ! Vorgriff entstand bei der Realisierung der ! Bauvorhaben des Landes, da die Abführung der ! Sozialleistungen für den Monat Dezember 2004 ! gemäß Erlass vom 21.10.2004 im Januar 2005 ! berücksichtigt werden sollte. Dem Land ! ist kein Schaden entstanden, da die Rechts- ! verpflichtung zur Leistung unabhängig von ! der Zuordnung zum Haushaltsjahr bestand. ! Der Vorgriff ist im Haushaltsjahr 2005 dem ! Kapitel 14 13 Titel 682 01 zuzuordnen.
		2.708.838,73	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		195.999,11	Summe der Vorgriffe
		2.904.837,84	Einzelplan 14 insgesamt

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
			! Epl. 15 - Ministerium für Landwirtschaft und Umwelt - Bereich ! Umwelt
1501			! Ministerium
443 01	21.000,00!	13.678,08!	! "Fürsorgemaßnahmen und Unterstützungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben aufgrund von ! Rechtsverpflichtungen. ! Abschnitt III Nr. 6b HFE 2004 vom 14.01.2004 (MBL. LSA S. 97ff)
453 01	165.000,00!	438.507,19!	! "Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben aufgrund von ! Rechtsverpflichtungen infolge der Strukturveränderungen im ! Zusammenhang mit der Bildung des LVwA sowie der Regelung lt. ! Schnellbrief des MF vom 02.04.2003. Die Höhe der Ausgaben war ! zum Zeitpunkt der Planaufstellung 2004 nicht absehbar. ! Abschnitt III Nr. 6c HFE 2004 vom 14.01.2004 (MBL. LSA S. 97ff)
1502			! Allgemeine Bewilligungen
676 01	500.000,00!	30.404,08!	! "Erstattungen an die EU" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgabe auf Grund der gegenüber der EU ! bestehenden Zahlungsverpflichtungen. Der Eingang von Rückzahlungen ! aus Fördermitteln innerhalb der EU-finanzierten Programme, die ! entsprechende Meldung der Bewilligungsstelle sowie die daraus ! resultierende Abrechnung gegenüber der EU sind nicht in jedem Fall ! innerhalb eines Haushaltsjahres zu realisieren. Es ergeben sich ! zwangsläufig Verschiebungen zwischen den Haushaltsjahren, die, ! bezogen auf die zugehörige Ist-Einnahme des jeweiligen Jahres, ! sowohl zu Minderausgaben, wie im Haushaltsjahr 2003 geschehen, ! als auch zu Mehrausgaben führen können. ! Dem Land ist kein Schaden entstanden, da es sich um eine Rechts- ! verpflichtung gegenüber der EU handelt und die Ausgaben anhand ! der tatsächlichen im Landeshaushalt eingegangenen Rückzahlungen ! getätigt werden.
1504			! Landesamt für Umweltschutz Halle

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
685 01	3.600,00!	670,00!	"Mitgliedsbeiträge an Vereine, Verbände und Gesellschaften" ! Nicht genehmigte üpl. Ausgabe auf Grund einer Erhöhung des Beitrages ! für die Mitgliedschaft im EUROPARC Deutschland. ! Es handelt sich um eine Zahlung auf Grund einer Rechtsverpflichtung, ! so dass dem Land kein Schaden entstanden ist.
TGr. 88			! Nationalparkverwaltung und Forstamt Hochharz
426 88	1.498.000,00!	110.561,85!	"Löhne der Arbeiterinnen und Arbeiter" ! Nicht genehmigte überplanmäßige Ausgaben aufgrund bestehender ! Rechtsverpflichtungen u.a. infolge von Tariferhöhungen. ! Verstärkung gem. § 20 Abs. 1 Nr. 2 b) LHO.
517 88	119.000,00!	3.914,28!	"Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume" ! Nicht genehmigte überplanmäßige Ausgabe aufgrund der Erhebung ! des Anschlusspflichtbeitrages Abwasser durch den AZV Holtemme ! für die Grundstücke Ilsetal 4 und 5 mit Bescheid vom 01.07.2004. ! Die Beitragszahlung war unabweisbar und unvorhersehbar, da für den ! Grundstückseigentümer, zwar eine Zahlungsverpflichtung besteht, ! diese jedoch der Höhe nach nicht so rechtzeitig angekündigt wurde ! als dass sie bei der Haushaltsplanung 2004 Berücksichtigung hätte ! finden können. Soweit als möglich wurden Mehreinnahmen sowie ! Einsparungen innerhalb der TGr. zur Deckung herangezogen.
		603.638,40!	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		12.828,00!	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der Vorgriffe
		616.466,40!	Einzelplan 15 insgesamt
			! Epl. 16 - Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
1601			! Landesrechnungshof des Landes Sachsen-Anhalt
453 01	3.500,00!	9.208,75!	"Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen" ! Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben auf Grund von Rechts- ! verpflichtungen ! Abschnitt III Nr. 6c HFE 2004 v.14.01.2004 (MBl.LSA S. 97)

Übersicht
über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben einschließlich der
Vorgriffe und ihre Begründung (§ 85 Abs. 1 Nr. 1 LHO)

Kapitel	Erweitertes Gesamtsoll (Haushaltsansatz 2004 einschl. Ausgabereste, Umsetzungen und Vorgriffe 2003) EUR	über- und außer- planmäßige Ausgaben sowie Vorgriffe EUR	Kapitelbezeichnung Zweckbestimmung und Begründung
1	2	3	4
		9.208,75!	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der Vorgriffe
		9.208,75!	Einzelplan 16 insgesamt
			EpI. 20 - Hochbau
2055			Kultusministerium - Wissenschaft und Forschung - Otto-v.-Guericke-Universität Magdeburg
TGr. 74			Sanierung der Mensa - 3. Bauabschnitt
apl. 712 74	--	281.436,83!	"Erschließungs- und Baukosten" Unvorhergesehene und unabweisbare Ausgaben. Der Beginn der großen Baumaßnahme "Otto-von-Guericke" Universität Magdeburg - Sanierung der Mensa - 3. Bauabschnitt einschl. einer 10 kV-Campuseinspeisung" bereits im Haushaltsjahr 2004 war unvorhergesehen, weil von einem Baubeginn 2005 auszugehen war. Er war unabweisbar, da die vorhandene Elektroenergie- versorgung der Otto-von-Guericke Universität den Bedarf nicht mehr abdeckt. Dem Land ist kein Schaden entstanden. MF vom 17. August 2004 - 23-04032-2055 Einsparung bei: 2011 - 729 03 281.436,83EUR
		--	Summe der überplanmäßigen Ausgaben
		281.436,83!	Summe der außerplanmäßigen Ausgaben
		--	Summe der Vorgriffe
		281.436,83!	Einzelplan 20 insgesamt

Zusammenstellung

der in Anlage I im Einzelnen begründeten überplanmäßigen Ausgaben, der Vorgriffe und der außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2004

Einzelplan	überplanmäßige Ausgaben	Vorgriffe	außerplanmäßigen Ausgaben	Gesamt
	EUR	EUR	EUR	EUR
01	21.212,42	-	-	21.212,42
02	3.603,50	-	59.070,84	62.674,34
03	130.193,36	404.571,68	61.355,03	596.120,07
04	193,35	-	-	193,35
05	4.891.519,86	653.412,69	-	5.544.932,55
06	3.844.226,47	1.112,79	-	3.845.339,26
07	5.137.275,60	-	52.136,68	5.189.412,28
08	12.838.200,35	283.046,16	63.422,26	13.184.668,77
09	799,70	-	-	799,70
11	3.376.580,63	5.535,90	-	3.382.116,53
13	4.265.858,44	1.651.512,95	-	5.917.371,39
14	2.708.838,73	195.999,11	-	2.904.837,84
15	603.638,40	-	12.828,00	616.466,40
16	9.208,75	-	-	9.208,75
20	-	-	281.436,83	281.436,83
insgesamt in der Haushaltsrechnung ausgewiesen	37.831.349,56	3.195.191,28	530.249,64	41.556.790,48

Bemerkungen zur Anlage I

Die Summe der über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2004, die gemäß § 37 Abs. 4 LHO der nachträglichen Genehmigung durch den Landtag des Landes Sachsen – Anhalt bedürfen, beträgt in den Einzelplänen 41.556.790,48 EUR.

Davon entfallen auf:

- in EUR -

1.	Vorgriffe, die auf die übertragbaren Ausgaben des Haushaltsjahres 2005 anzurechnen sind	3.195.191,28
2.	Haushaltsüberschreitungen, die durch gesetzliche oder rechtliche Verpflichtungen oder auf Grund eines Beschlusses des Landtages der mit zustimmender Kenntnisnahme oder Empfehlung eines seiner Ausschüsse zwangsläufig waren	34.199.059,12
3.	nicht genehmigte über- und außerplanmäßige Ausgaben – soweit sie nicht unter 1. und 2. aufgeführt sind	1.184.551,74
4.	Haushaltsüberschreitungen, denen Mehreinnahmen gegenüberstehen, soweit diese mit den Mehrausgaben im unmittelbaren ursächlichen Zusammenhang stehen – soweit sie nicht unter 2. und 3. aufgeführt sind	2.183.037,77
5.	Haushaltsüberschreitungen, die durch Einsparungen bei anderen Ausgaben ausgeglichen sind – soweit sie nicht unter 2. und 3. aufgeführt sind	689.127,44
	1. bis 5. zusammen	41.450.967,35
6.	Es verbleibt danach ein Restbetrag von solchen Haushaltsüberschreitungen, die nicht in die vorstehende Klassifizierung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben einzuordnen sind	105.823,13

Ursachen für die Inanspruchnahme nicht genehmigter über- und außerplanmäßiger Ausgaben

a) Nicht erbrachte Einsparungen zur Deckung von ursprünglich genehmigten über- und außerplanmäßigen Ausgaben	--,-
b) Noch nicht aufgeklärter Sachverhalt, Prüfvorbehalte der Verwaltung	--,-
c) Korrespondenz zu Einnahmen, spätere Realisierung von Einnahmen	300.754,94 €
d) Erfüllung von Rechtsverpflichtungen	2.017.395,65 €
e) Fehlbuchungen	89.595,24 €
f) üpl./apl. Ausgaben bei denen bei rechtzeitiger Beantragung die üpl. /apl. Ausgabe genehmigt worden wäre – soweit die nicht unter a) bis e) aufgeführt sind	1.085.860,48
g) Weiter nicht in die vorstehende Klassifizierung einzuordnenden Beträge	3.914,28
	insgesamt: 3.497.520,59 €

,